

Skonsolidowany raport kwartalny SA-QS wg MSSF
za II kwartał 2005 r.
Zakłady Urządzeń Komputerowych ELZAB S.A.
data przekazania raportu: 2005-08-05

SKONSOLIDOWANY BILANS	stan na 2005-06-30 koniec kwartalu / 2005	stan na 2004-12-31 koniec kwartalu / 2004	stan na 2004-06-30 koniec kwartalu / 2004
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	25 911	26 604	30 698
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2 222	2 252	2 744
- wartość firmy			
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	10 783	10 783	11 858
3. Rzeczowe aktywa trwałe	12 038	12 503	13 344
4. Należności długoterminowe	321	528	671
4.1. Od jednostek powiązanych			
4.2. Od pozostałych jednostek	321	528	671
5. Inwestycje długoterminowe	59	59	1 562
5.1. Nieruchomości			87
5.2. Wartości niematerialne i prawne			
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	59	59	1 475
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			1 416
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metoda praw własności			1 416
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nieobjętych konsolidacją			
b) w pozostałych jednostkach	59	59	59
5.4. Inne inwestycje długoterminowe			
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	488	479	519
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	488	479	519
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe	37 110	32 837	34 279
1. Zapasy	13 706	12 705	15 497
2. Należności krótkoterminowe	15 289	14 062	15 067
2.1. Od jednostek powiązanych			2
2.2. Od pozostałych jednostek	15 289	14 062	15 065
3. Inwestycje krótkoterminowe	7 202	5 566	2 745
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 202	5 566	2 745
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 202	5 566	2 745
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	913	504	970
A k t y w a r a z e m	63 021	59 441	64 977
P a s y w a			
I. Kapitał własny	34 059	35 722	31 006
1. Kapitał zakładowy	22 143	22 143	17 218
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	9 136	11 362	11 077
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe			
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-249	-209	-17
a) dodatnie różnice kursowe			
b) ujemne różnice kursowe	-249	-209	-17
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	379	1 585	2 066
9. Zysk (strata) netto	2 396	841	662
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
11. Kapitały mniejszości	254		
II. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych			
III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 962	23 719	33 971
1. Rezerwy na zobowiązania	2 350	2 300	4 360

1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	214	233	243
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 707	1 707	1 717
a) długoterminowa	1 149	1 149	1 093
b) krótkoterminowa	558	558	624
1.3. Pozostałe rezerwy	429	360	2 400
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	429	360	2 400
2. Zobowiązania długoterminowe			
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek			
3. Zobowiązania krótkoterminowe	25 746	20 574	28 991
3.1. Wobec jednostek powiązanych	2 324	129	4 939
3.2. Wobec pozostałych jednostek	23 028	20 125	23 534
3.3. Fundusze specjalne	394	320	518
4. Rozliczenia międzyokresowe	866	845	620
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	866	845	620
a) długoterminowe	311	337	378
b) krótkoterminowe	555	508	242
P a s y w a r a z e m	63 021	59 441	64 977

Wartość księgowa	33 805	35 722	31 006
Liczba akcji	1 613 705	1 613 705	1 251 546
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20,95	22,14	24,77
Rozwodniona liczba akcji			1 613 705
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			22,43

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2005-06-30 koniec kwartalu / 2005	stan na 2004-12-31 koniec kwartalu / 2004	stan na 2004-06-30 koniec kwartalu / 2004
1. Należności warunkowe	460	580	
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	460	580	
- polecenie przez MWCR S.p.A. Udzielonej przez ELZAB S.A. Pożyczki MICRA METRIPOND KFT	460	580	
-			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poleceń			
-			
2. Zobowiązania warunkowe	18 930	18 845	7 748
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	512		772
- udzielonych gwarancji i poleceń (zobowiązanie GENEZA SYSTEM z tytułu podatku VAT)	512		
- udzielonych gwarancji i poleceń (zobowiązanie MICRA METRIPOND wobec CAMPESA S.A.)			772
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	18 418	18 845	6 976
- zabezpieczenie umowy leasingowej		422	422
- zabezpieczenie kredytu	18 000	18 000	6 000
- dyskonto weksli			96
- zabezpieczenie spłaty przyznanych subsydiów - MICRA METRIPOND - hipoteka na nieruchomości	411	418	453
- wezwanie zapłaty PTK Centertel (sprzeciw Medesy)	2		
- nakaz zapłaty z sadu dotyczący Trade Press (sprzeciw MEDESYS)	5	5	5
3. Inne (z tytułu)			737
3.1. Decyzja podatkowa za 2003 r.			737
- skutki podatkowe w 2003 r.			625
- odsetki od zaległości podatkowej			112
Pozycje pozabilansowe, razem	19 390	19 425	8 485

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	2 kwartał 2005 okres od 2005-04-01 do 2005-06-30	2 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30	2 kwartał 2004 okres od 2004-04-01 do 2004-06-30	2 kwartał narastająco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-06-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 635	34 287	17 416	34 904
- od jednostek powiązanych	2	4	15	17
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 885	22 856	10 707	23 825
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 750	11 431	6 709	11 079
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	13 723	24 886	11 991	24 395
- od jednostek powiązanych	2	4	7	9
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 133	15 421	6 919	15 379
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 590	9 465	5 072	9 016
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	4 912	9 401	5 425	10 509
IV. Koszty sprzedaży	1 032	1 781	988	1 822
V. Koszty ogólnego zarządu	2 658	5 076	2 759	5 190
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	1 222	2 544	1 678	3 497
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 575	2 479	879	1 853
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-6		-11	
2. Dotacje				2
3. Inne przychody operacyjne	1 581	2 479	890	1 851
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 220	1 811	2 262	2 974
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	7	5	5
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	894	1 236	366	624
3. Inne koszty operacyjne	319	568	1 891	2 345
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	1 577	3 212	295	2 376
X. Przychody finansowe	128	284	535	871
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:	114	236	378	642
- od jednostek powiązanych				
3. Zysk ze zbycia inwestycji				
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne	14	48	157	229

XI. Koszty finansowe	234	457	802	3 325
1. Odsetki, w tym:	89	205	617	683
- dla jednostek powiazanych			53	53
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartosci inwestycji			299	2 321
4. Inne	145	252	-114	321
XII. Zysk (strata) na sprzedazy calosci lub czesci udzialow jednostek podporzadkowanych	0	-88		2 403
XIII. Zysk (strata) z dzialalnosci gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	1 471	2 951	28	2 325
XIV. Wynik zdarzen nadzwyczajnych (XIV.1. - XIV.2.)				
1. Zyski nadzwyczajne				
2. Straty nadzwyczajne				
XV. Odpis wartosci firmy jednostek podporzadkowanych			532	985
XVI. Odpis ujemnej wartosci firmy jednostek podporzadkowanych				
XVII. Zysk (strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)	1 471	2 951	-504	1 340
XVIII. Podatek dochodowy	356	522	352	844
a) czesc biezaca	382	545	328	907
b) czesc odroczone	-26	-23	24	-63
XIX. Pozostale obowiazkowe zmniejszenia zysku (zwiekszenia straty)				
XX. Udzial w zyskach (stratach) netto jednostek podporzadkowanych wycenianych metoda praw wlasnosci				
XXI. Zyski (straty) mniejszosci	32	33		-166
XXII. Zysk (strata) netto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI)	1 083	2 396	-856	662

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		2 575		1 469
Srednia wazona liczba akcji zwyklych		1 531 596		1 251 546
Zysk (strata) na jedna akcje zwykla (w zl)		1,68		1,17
Srednia wazona rozwodniona liczba akcji zwyklych				1 613 705
Rozwodniony zysk (strata) na jedna akcje zwykla (w zl)				0,91

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WLASNYM	2 kwartaly narastajaco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30	4 kwartaly narastajaco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-12-31	2 kwartaly narastajaco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-06-30
I. Kapital wlasny na poczatek okresu (BO)	35 722	32 739	32 739
a) zmiany przyjetych zasad (polityki) rachunkowosci			
b) korekty bledow podstawowych		-464	
I.a. Kapital wlasny na poczatek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porownywalnych	35 722	32 275	32 739
1. Kapital zakladowy na poczatek okresu	22 143	17 218	17 218
1.1. Zmiany kapitalu zakladowego		4 925	
a) zwiekszenia (z tytulu)		4 925	
- emisji akcji (wydania udzialow)		4 925	
-			
b) zmniejszenia (z tytulu)			
- umorzenia akcji (udzialow)			
-			
1.2. Kapital zakladowy na koniec okresu	22 143	22 143	17 218
2. Nalezne wpłaty na kapital zakladowy na poczatek okresu			
2.1. Zmiany naleznych wpłat na kapital zakladowy			
a) zwiekszenia (z tytulu)			
-			
b) zmniejszenia (z tytulu)			
-			
2.2. Nalezne wpłaty na kapital zakladowy na koniec okresu			
3. Akcje (udzialy) wlasne na poczatek okresu			
3.1. Zmiany akcji (udzialow) wlasnych			
a) zwiekszenia (z tytulu)			
-			
b) zmniejszenia (z tytulu)			
-			
3.2. Akcje (udzialy) wlasne na koniec okresu			
4. Kapital zapasowy na poczatek okresu	11 362	12 189	12 189
3.1. Zmiany kapitalu zapasowego	-2 226	-827	-1 112
a) zwiekszenia (z tytulu)	192	3 527	2 894

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		616	
- z podziału zysku (ponad wymagana ustawowo minimalna wartość)	37	1 217	1 217
- aktualizacja wyceny w Spółkach zależnych		1 675	1 675
- rozwiązanie rezerwy na odsetki	147		
- przeniesienie kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny	8	19	2
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 418	4 354	4 006
- odpis wartości firmy z konsolidacji za lata poprzednie	2 059	3 448	3 448
- niezrealizowana marża na zapasach	153	35	35
- strata z tytułu ujemnych kapitałów mniejszości		523	523
- koszty emisji		348	
- pokrycia straty MICRA METRIPOND KFT	206		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9 136	11 362	11 077
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- sprzedaż, likwidacja środków trwałych			
-			
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu			
7a. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych BO	-209		
7b. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych BZ	-249	-209	-17
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 426	755	755
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 662	5 487	5 487
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	8 662	5 487	5 487
a) zwiększenia (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 321	1 236	1 219
- przeniesienie na kap. Zapasowy - zysk ELZAB S.A.	37	1 217	1 217
- wypłata dywidendy - przeniesienie na zobowiązania	4 276		
- przeniesienie na kap. Zapasowy z kapitału z aktualizacji wyceny	8	19	2
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 341	4 251	4 268
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 236	-4 732	-4 732
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych		-464	
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-6 236	-5 196	-4 732
a) zwiększenia (z tytułu)	2 583	7 050	7 050
- korekty konsolidacyjne przeniesione na kapitał zapasowy	2 212	2 331	2 331
- pokrycie straty z kapitału zapasowego MICRA METRIPOND	206		
- wycofanie niepodzielonego wyniku DOMATORA OMEGI, z tytułu sprzedaży Spółki		4 672	4 672
- rozwiązanie rezerwy na odroczony podatek dochodowy z tytułu amortyzacji	4		
- korekta wypłaconej dywidendy przez podmiot zależny ELZAB S.A.	161	47	47
b) zmniejszenia (z tytułu)	309	4 520	4 520
- korekty konsolidacyjne przeniesione na kapitał zapasowy	147		
- sprzedaż straty jaka przypadła na grupę kapitałowa w związku ze zbyciem DOMETORA OMEGA		2 228	2 228
- wycofanie korekt konsolidacyjnych dotyczących DOMATORA OMEGI, z tytułu sprzedaży Spółki		2 244	2 244
- dywidenda wypłacona przez podmiot zależny ELZAB S.A.	161	47	47
- zaokrąglenie	1	1	1
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 962	-2 666	-2 202
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	379	1 585	2 066
9. Wynik netto	2 396	841	662
a) zysk netto	2 396	841	662

b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
10.a Kapitały mniejszosci BO	0	2 577	2 577
- zmniejszenie z tytułu zbycia DOMATOR OMEGA		-2 577	-2 577
- kapitał udziałowców MICRY METRIPOND KFT	254		
10.b Kapitały mniejszosci BZ	254		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	34 059	35 722	31 006
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH	2 kwartał 2005 okres od 2005-04-01 do 2005-06-30	2 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30	2 kwartał 2004 okres od 2004-04-01 do 2004-06-30	2 kwartał narastająco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-06-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	1 083	2 396	-856	662
II. Korekty razem	2 713	2 331	-3 558	-6 873
1. Zyski (straty) mniejszosci	32	33		-166
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metoda praw własności				
3. Amortyzacja, w tym:	686	1 378	1 148	2 242
- odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych			532	985
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	15	15	169	169
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-124	-97	52	-1
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	14	36	24	47
7. Zmiana stanu rezerw	114	56	1 423	1 713
8. Zmiana stanu zapasów	-1 186	-806	883	-5 154
9. Zmiana stanu należności		-321	1 920	8 685
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 816	6 599	-9 670	-349
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	471	-471	64	131
12. Inne korekty	-4 125	-4 091	429	-14 190
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 796	4 727	-4 414	-6 211
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	72	142	33	7 816
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	8	9	7 739
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	69	134	24	77
a) w jednostkach powiązanych				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
b) w pozostałych jednostkach	69	134	24	77
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki	69	134	24	77
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	-742	-954	-301	-4 813
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-709	-919	-115	-4 627
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-33	-35		
3. Na aktywa finansowe, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszosci				
5. Inne wydatki inwestycyjne			-186	-186

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-670	-812	-268	3 003
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 755	3 317	2 912	2 912
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	1 755	3 317	2 912	2 912
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	-2 935	-5 596	-123	-123
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-2 834	-5 407		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	-101	-189	-123	-123
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 180	-2 279	2 789	2 789
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 946	1 636	-1 893	-419
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		1 636		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 256	5 566	4 638	3 164
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 202	7 202	2 745	2 745
- o ograniczonej możliwości dysponowania				